

GESPLAN S/A

BALANÇO PATRIMONIAL - Dez / 2023 e 31 de dezembro de 2.022 (Em milhares de reais)						DEMONSTRAÇÃO DOS FLUXOS DE CAIXA - Dez / 2023 e 31 de dezembro de 2.022			
		2.023	2.022			2.023	2.022	2.023	2.022
ATIVO		Passivo e patrimônio líquido				Fluxo de caixa das atividades operacionais			
Circulante	9.148	5.708	Circulante	7.630	7.687	Lucro antes da tributação do imposto de renda e contribuição social	5.763	2.416	
Caixa e equivalentes de caixa	6.945	3.396	Obrigações sociais e trabalhistas	2.353	2.788	Ajustes por:			
Garantias de investimentos	-	-	Fornecedores	449	563	Depreciação e amortização	259	82	
Contas a receber de clientes	1.917	1.769	Obrigações fiscais	23	(40)	Pagamento baseado em ações	-	-	
Provisão para perda esperada	(160)	(48)	Comissões a pagar	-	-	Perda (ganho) na baixa de ativo permanente	90		
Estoques	-	-	Empréstimos, financiamentos e debêntures	177	-	Provisão para perda esperada	126	91	
Tributos a recuperar	262	507	Obrigações por aquisição de investimentos	-	-	Equivalência Patrimonial	120	3	
Outros ativos	184	84	Outros passivos	4.628	4.376	Provisão para contingências	-	-	
						Provisão para perda de valor recuperável de ativos	-	-	
Não Circulante	3.765	3.182	Não Circulante	290	-	Provisão (reversão) de outras obrigações e outros	-	-	
Garantias de investimentos	-	-	Empréstimos, financiamentos e debêntures	290	-	Juros e variações cambiais e monetárias, líquidos	9	-	
Contas a receber de clientes	-	-	Obrigações com empresas ligadas	-	-	Variação dos ativos e passivos operacionais:			
Provisão para perda esperada	-	-	Provisão para contingências vinculadas a processos judiciais	-	-	Contas a receber de clientes	(162)	92	
Tributos a recuperar	-	-	Obrigações por aquisição de investimentos	-	-	Estoques	-	-	
Crédito com empresas ligadas	3	1	Outros passivos	-	-	Outros ativos	(101)	1.438	
Imposto de renda e contribuição social diferidos	2.554	2.273				Depósitos judiciais	-	-	
Depósito judicial	-	-	Patrimônio líquido	4.993	1.203	Obrigações sociais e trabalhistas	(435)	1.556	
Outros ativos	22	12	Capital social	970	970	Impostos a recuperar	245	(379)	
Investimentos	112	232	Ações em tesouraria	-	-	Fornecedores	(114)	336	
Imobilizado	614	662	Reserva de capital	-	-	Comissões a pagar	-	-	
Intangíveis	2	2	Outros resultados abrangentes	-	-	Impostos a pagar	(691)	(1.387)	
Direito de uso	458	-	Reserva de lucros	4.023	233	Outras contas a pagar	254	57	
Total do ativo	12.913	8.890	Total do passivo e patrimônio líquido	12.913	8.890	Caixa gerado nas operações	5.363	4.305	
						Juros pagos	(21)	(1)	
						Imposto de renda e contribuição social pagos	(1.463)	(279)	
						Caixa líquido proveniente das atividades operacionais	3.879	4.025	
						Fluxos de caixa provenientes das atividades de investimentos			
						Aumento de capital em controladas e coligadas	-	-	
						Dividendos recebidos	-	-	
						Pagamento pela aquisição de intangível	-	-	
						Aquisição de participação societária	-	-	
						Caixa e equivalente de caixa de empresas incorporadas	-	-	
						Valor da venda de ativos imobilizados	-	-	
						Aplicação financeira	-	-	
						Pagamento pela aquisição de ativo imobilizado	(193)	(412)	
						Investimento a valor justo	-	-	
						Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(193)	(412)	
						Fluxos de caixa das atividades de financiamento			
						Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	-	(1.719)	
						Pagamento de principal de debêntures	-	-	
						Pagamento das parcelas de arrendamento mercantil	(98)	-	
						Captação de debêntures e empréstimos e financiamentos	-	-	
						Crédito com empresas ligadas	(2)	(1)	
						Dididendos e juros sobre capital social pagos	(37)	(74)	
						Integralização de capital	-	-	
						Ações em tesouraria, líquidas	-	-	
						Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos	(137)	(1.794)	
						Efeito de variação cambial sobre caixa e equivalente de caixa	-	-	
						Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	3.549	1.819	
						Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	3.396	1.577	
						Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício	6.945	3.396	
						Gilsomar Maia Sebastião	Hudson Basílio Magri		
						Diretor	Contador CRC SP 304325/O-6		

DEMONSTRAÇÃO DE RESULTADO - Dez / 2023 e 31 de dezembro de 2.022		
	2.023	2.022
Receita líquida de software	23.184	16.584
Custo de software	(5.233)	(7.161)
Lucro bruto	17.951	9.423
Receitas (Despesas) operacionais		
Pesquisa e desenvolvimento	(6.254)	(1.395)
Despesas comerciais e marketing	(3.726)	(1.944)
Despesas gerais e administrativas	(2.319)	(3.588)
Depreciação e amortização	-	-
Provisão para perdas esperadas	(126)	(91)
Outras receitas / (Despesas) operacionais	28	17
Lucro antes dos efeitos financeiros e MEP	5.553	2.422
Receitas financeiras	493	158
Despesas financeiras	(164)	(161)
Resultado da equivalência patrimonial	(120)	(3)
Lucro antes do imposto de renda e contribuição social	5.763	2.416
Imposto de renda e contribuição social - corrente	(2.216)	(942)
Imposto de renda e contribuição social - diferido	280	1.062
Lucro líquido do exercício	3.827	2.536

DEMONSTRAÇÃO DAS MUTAÇÕES PATRIMONIAIS - Dez / 2023 e 31 de dezembro de 2.022						
	Capital	Reservas	Ações em	Outros	Patrimônio	
	de Capital	Legal	tesouraria	resultados	Líquido	
Saldo em 31/12/2021	970	-	87	(2.316)	-	(1.259)
Aumento (Redução) capital	-	-	-	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	2.536	-	2.536
Dividendos e JCP	-	-	-	(74)	-	(74)
Plano de outorga de ações	-	-	-	-	-	-
Ações em tesouraria	-	-	-	-	-	-
Ajuste acumulado de conversão	-	-	-	-	-	-
Saldo inicial CPC	-	-	-	-	-	-
Constituição reservas	-	(2)	2	-	-	-
Saldo em 31/12/2022	970	-	85	148	-	1.203
Aumento (Redução) capital	-	-	-	-	-	-
Lucro líquido do exercício	-	-	-	3.827	-	3.827
Dividendos	-	-	-	(37)	-	(37)
Plano de outorga de ações	-	-	-	-	-	-
Ações em tesouraria	-	-	-	-	-	-
Constituição reservas	-	109	(109)	-	-	-
Ajuste acumulado de conversão	-	-	-	-	-	-
Saldo em 31/12/2023	970	-	194	3.829	-	4.993

Notas explicativas às demonstrações financeiras: 1) Contexto operacional: Gesplan S.A é uma sociedade anônima com sede na Santos Dumont, nº 831, 2º andar, Bloco B, na Cidade de Joinville, Estado de Santa Catarina. A Companhia tem por objeto o desenvolvimento e licenciamento de programas de computador. 2) Base de preparação e sumo das principais políticas contábeis: As demonstrações financeiras foram preparadas e estão sendo apresentadas conforme as práticas contábeis adotadas no Brasil, incluindo os pronunciamentos emitidos pelo Comitê de Pronunciamentos Contábeis (CPCs). As demonstrações financeiras foram preparadas utilizando o custo histórico como base de valor. A preparação de demonstrações financeiras requer o uso de certas estimativas contábeis críticas e, mais do que isso, necessita que haja um exercício de julgamento por parte da administração da Companhia. As principais estimativas são: (i) Provisão para crédito de liquidação duvidosa; (ii) Valor razoável dos ativos tangíveis e intangíveis; e (iii) Impostos diferidos.

Aumento de capital em controladas e coligadas	-	-
Dividendos recebidos	-	-
Pagamento pela aquisição de intangível	-	-
Aquisição de participação societária	-	-
Caixa e equivalente de caixa de empresas incorporadas	-	-
Valor da venda de ativos imobilizados	-	-
Aplicação financeira	-	-
Pagamento pela aquisição de ativo imobilizado	(193)	(412)
Investimento a valor justo	-	-
Caixa líquido utilizado nas atividades de investimentos	(193)	(412)
Fluxos de caixa das atividades de financiamento		
Pagamento de principal de empréstimos e financiamentos	-	(1.719)
Pagamento de principal de debêntures	-	-
Pagamento das parcelas de arrendamento mercantil	(98)	-
Captação de debêntures e empréstimos e financiamentos	-	-
Crédito com empresas ligadas	(2)	(1)
Dididendos e juros sobre capital social pagos	(37)	(74)
Integralização de capital	-	-
Ações em tesouraria, líquidas	-	-
Caixa líquido utilizado nas atividades de financiamentos	(137)	(1.794)
Efeito de variação cambial sobre caixa e equivalente de caixa	-	-
Aumento (redução) de caixa e equivalentes de caixa	3.549	1.819
Caixa e equivalente de caixa no início do exercício	3.396	1.577
Caixa e equivalente de caixa no fim do exercício	6.945	3.396
Gilsomar Maia Sebastião	Hudson Basílio Magri	
Diretor	Contador CRC SP 304325/O-6	

Protocolo de assinaturas

Documento

Nome do envelope: Balanço 2023 GESPLAN

Autor: KAIQUE PEREIRA ALVES DE ANDRADE - kaique.pereira@totvs.com.br

Status: Finalizado

Hash: 78-99-92-C7-CF-FE-11-FA-DD-85-77-A8-32-E4-4F-BF-7B-77-77-D2

Hash SHA256: be7dd88a414383c9437d9c8d1125bd3a06f85a7d7feb46f109ddb61c30601fa

Assinaturas

Nome: HUDSON BASILIO MAGRI - **CPF/CNPJ:** 088.256.916-37

E-mail: hudson.magri@totvs.com.br - **Data:** 24/04/2024 17:53:25

Status: Assinado eletronicamente como validador

Tipo de Autenticação: Utilizando login e senha, pessoal e intransferível

Visualizado em: 24/04/2024 17:51:03 - **Leitura completa em:** 24/04/2024 17:51:05

IP: 138.219.89.25

Geolocalização: -23.508864, -46.6515755

Nome: GILSOMAR MAIA SEBASTIAO - **CPF/CNPJ:** 174.189.288-07 - **Cargo:** CFO

E-mail: gmaia@totvs.com.br - **Data:** 25/04/2024 08:55:53

Status: Assinado eletronicamente como administrador

Tipo de Autenticação: Utilizando login e senha, pessoal e intransferível

Visualizado em: 25/04/2024 08:55:29 - **Leitura completa em:** 25/04/2024 08:55:31

IP: 138.219.89.46

Geolocalização: -23.5087598, -46.6514499

Autenticidade

Para verificar a autenticidade do documento, escaneie o QR Code ou acesse o link abaixo:

<https://totvssign.totvs.app/webapptotvssign/#/verify/search?codigo=78-99-92-C7-CF-FE-11-FA-DD-85-77-A8-32-E4-4F-BF-7B-77-77-D2>

Código HASH: 78-99-92-C7-CF-FE-11-FA-DD-85-77-A8-32-E4-4F-BF-7B-77-77-D2

